

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: NALIM, s.r.o., Sečovce
 Sídlo: 229, 076 61 Dargov
 Dátum založenia: 12.06.1996
 Dátum vzniku: 12.06.1996

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Ostatné stavebné kompletizačné práce, reštauračná, ubytovacia činnosť

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	5
Počet vedúcich zamestnancov	2	1

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.03.2014

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poisťné clo

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné

- Náklady súvisiace s obstaraním zásob
 pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Menovitá hodnota pri ich vzniku.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Menovitá hodnota pri ich vzniku.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Menovitá hodnota.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Menovitá hodnota.

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Menovitá hodnota pri ich vzniku.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Menovitá hodnota.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Tepelné čerpadlo	4	25 %	rovnomerný
Automobil-Mercedes	4	25 %	rovnomerný
Hotel Dargov s príslušenstvom	20	5 %	rovnomerný-prerušené odpisovanie
Nákladný automobil MAN	4	25 %	rovnomerný
Chata Klokočov	20	5 %	rovnomerný-prerušené odpisovanie
Umývačka pohárov	6	16,66 %	rovnomerný
Konvektomat Rational	6	16,66 %	rovnomerný
Vzduchotechnika	12	8,33 %	rovnomerný
Vibračná doska	4	25 %	rovnomerný
Hotel Dargov kongresovo-športovo-relaxačné centrum	20	5 %	rovnomerný-prerušené odpisovanie
Ubytovňa a chatky Červená	20	5 %	rovnomerný-prerušené odpisovanie
Kondenzačný kotol GEMINOX	6	16,66 %	rovnomerný
Hotel Dargov-Chaty	20	5 %	rovnomerný-prerušené odpisovanie
Hydrogeologický vrt Dargov	20	5 %	rovnomerný-prerušené odpisovanie

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vycisľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	766 850	1 980 447	674 400				266 270		3 687 967
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	766 850	1 980 447	674 400				266 270		3 687 967
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		336 640	183 995						520 635
Prírastky		-1	4 527						4 526
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		336 639	188 522						525 161
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	766 850	1 643 807	490 405				266 270		3 167 332
Stav na konci účtovného obdobia	766 850	1 643 808	485 878				266 270		3 162 806

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	766 850	1 980 447	189 494				220 641		3 157 432
Prírastky	56 000		484 907				586 536		1 127 443
Úbytky	56 000						540 907		596 907
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	766 850	1 980 447	674 401				266 271		3 687 968
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		238 772	154 654						393 426
Prírastky		97 868	85 340						183 208
Úbytky			56 000						56 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		336 640	183 994						520 634
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	766 850	1 741 675	34 840				220 641		2 764 006
Stav na konci účtovného obdobia	766 850	1 643 807	490 406				266 271		3 167 334

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie majetku	364 292	1.7.2012-30.6.2016
Poistenie majetku	929 830	10.3.2011-neurčito
Poistenie majetku	66 180	22.11.2012-neurčito
Poistenie majetku	70 955	1.7.2008-neurčito

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	331 939

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

F. 2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	34 795	484 907	
Náklady na zákazkovú výrobu	21 568	165 280	
Hrubý zisk / hrubá strata	13 227	319 627	

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	159 422	844	160 266
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	159 422	844	160 266

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	405	2 929
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	466	549
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	871	3 478

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 186	2 482
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	119 498	119 498
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-Korytko	119 498	119 498
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 764
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	33 523
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	35 287

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom rokuzákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 057	1 549	1 057		1 549

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom rokuzákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 482	1 057	1 482		1 057

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	287 330	512 114
Záväzky po lehote splatnosti	102 894	102 894

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	66 282		66 282	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 532		1 532	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	391 947	391 947		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	121 708	121 708		
131 - Záväzky voči zamestnancom	3 022	3 022		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	3 045	3 045		
133 - Daňové záväzky a dotácie	18 567	18 567		
Spolu:	606 103	538 289	67 814	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	66 282	91 165
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	66 282	91 165
Krátkodobé záväzky spolu	538 289	523 843
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	435 395	420 949
Záväzky po lehote splatnosti	102 894	102 894

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 383	1 263
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	149	120
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 532	1 383

G. i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
OTP Banka	€	7,5	31.12.2019		33 339	39 877
OTP Banka	€	7,5	31.12.2019		128 585	154 025
Krátkodobé bankové úvery						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-431 967	426 360
Dotácia SÁCR	424 965	426 360
Dotácia-UPSVAR	7 002	

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť obdytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tovar	370	6 835				
Služby	319 770	701 039				
Vlastné výrobky		11 686				
Spolu	320 140	719 560				

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		11 686
Tržby z predaja služieb	319 770	216 132
Tržby za tovar	370	6 835
Výnosy zo zákazky		484 907
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		57 160
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 420	34 003
Čistý obrat celkom	323 560	810 723

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na tovar		2 731
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb		712 725
Spotreba materiálu, energie	165 334	107 670
Služby	60 493	410 336
Osobné náklady	42 192	35 820
Dane a poplatky	3 031	5 856
Odpisy	4 526	127 208
Zostatková cena predaného DM		56 000
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	17 783	1 549

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia	
	a	b	c	d	e	f
Základné imanie	119 498					119 498
Zmena základného imania						
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						
Emisné ážio						
Ostatné kapitálové fondy	1 781 886					1 781 886
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	9 165	1 764				10 929
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov						
Oceňovacie rozdiely z precenenia z kapitálových účastí						
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zliučení, splnutí a rozdelení						
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely						
Štatutárne fondy						
Ostatné fondy						
Nerozdelený zisk minulých rokov	181 111	33 523				214 634
Neuhradená strata minulých rokov						
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		20 602				20 602
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa						

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	119 498				119 498
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 247 176	534 710			1 781 886
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	135 118	45 994			181 112
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	48 414		13 127		35 287
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					